

GRAD OZALJ
DJEČJI VRTIĆ ZVONČIĆ
TRG BRAĆE RADIĆ 4
OZALJ
OIB: 36389970954

Ozalj, 30.01.2017.godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2016.godine

I - UZ OBRAZAC: PR-RAS

PRIHODI POSLOVANJA ostvareni su u iznosu od 2.822.084 kn AOP 001 a sastoje se od slijedećih prihoda:

- **PRIHODI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA 46.165** AOP 047

Prihodi se odnose na prihode od Hrvastkog zavoda za paošljavanje i nadležnog Ministarstva

- **PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I RODA TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA**

A) Ostali nespomenuti prihodi 937.700 kn AOP 108

B) Prihodi od pruženih usluga 65.165 kn AOP 121

B) Prihodi od donacija 500 kn AOP 124

- **PRIHODI IZ PRORAČUNA** 1.772.784 kn AOP 128

Većinu prihoda čine Prihodi iz Gradskog proračuna za financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića (rashodi za zaposlene) i čine 63% ukupnih prihoda.

Najveći dio prihoda po posebnim propisima čine Prihodi od participacije roditelja za Dječji vrtić koji su ostvareni u iznosu od 937.700 kn i čine 33 % ukupnih prihoda.

Udio od 2% čine prihodi od pruženih usluga, a odnose se na uplate roditelja za dodatne vrtićke programe kao što je Opća igraonica.

U godini 2016. ostvarena je donacija za nabavu igrački u iznosu od 500 kn

RASHODI POSLOVANJA ostvareni su u iznosu od 2.701.274 kn (AOP 147), a sastoje se od:

RASHODI ZA ZAPOSLENE 1.559.937 kn AOP 149

MATERIJALNI RASHODI 780.571 kn AOP 160

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 2.824.285 kn, a rashodi poslovanja u iznosu od 2.701.274 kn, iz čega proizlazi da je ostvaren **VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA u iznosu od 123.011 kn.**

TRANSAKCIJE NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI:

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine /AOP 334/ ostvareni su u iznosu od 32.751 kn, a odnose se na:

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 32.751 kn AOP 353

Iz navedenoga je vidljivo da su rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 32.751 kn, a prihodi za nabavu nefinancijske imovine nisu ostvareni, iz čega proizlazi da je ostvaren **MANJAK prihoda u iznosu od 32.751 kn.**

SVEUKUPNI PRIKAZ PRIHODA I RASHODA:

- PRIHODI POSLOVANJA	2.822.084 kn	AOP 001
- RASHODI POSLOVANJA	2.701.274 kn	AOP 147
- RASHODI ZA NABAVU NEFINANC.IMOVINE	32.751 kn	AOP 353
- UKUPNI PRIHODI	2.822.084 kn	AOP 631
- UKUPNI RASHODI	2.734.025 kn	AOP 632
- UKUPAN VIŠAK PRIHODA	88.059 kn	AOP 633
- MANJAK PRIHODA-PRENESENI	87.909 kn	AOP 636
- VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU	150 kn	AOP 637

II.BILJEŠKE UZ OBRAZAC : OBVEZE

OBVEZE (SALDO) na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2016. iznose ukupno 188630 kn, a sastoje se od:

- OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	188.630	AOP 038
A) Obveze za zaposlene		
- obveze za plaće,poreze iz plaće i doprinosi iz i na plaće za 12/2016	157.235 kn	
B) Obveze za materijalne rashode	31.395 kn	
- Naknade troškova zaposlenima	11.744 kn	
- Rashodi za materijal i energiju	10.879 kn	
- Rashodi za usluge	8.772 kn	

Ukupan iznos obveza za rashode poslovanja na da 31.12.2016.godine nedospjelo je.

III. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: BIL(BILANCA) sa stanjem 31.12.2016.godine

UKUPNA IMOVINA /AOP 001/ iskazana je u iznosu od 322.353 kn, a sastoji se od:

- NEFINANCIJSKA IMOVINA	108.353 kn	AOP 002
A) Proizvedena dugotrajna imovina	108.353 kn	AOP 007
- FINANCIJSKA IMOVINA	213.753 kn	AOP 063
A) Novac u blagajni	0 kn	AOP 065
B) Potraživanje od HZZO	1.419 kn	AOP 073
C) Potraživanja za prihode poslovanja	212.334 kn	AOP 140
- potraživ. po osnovi nakn. za vrtić	23.348 kn	AOP 152
- potraživ.po osnovi igraonica	1.625 kn	AOP 153
-potraživanja za prihode iz proračuna	187.361 kn	AOP 154

*Od 01.01.2013.godine vrtić posluje u sustavu riznice Grada Ozlja i time nema vlastiti žiro-račun.

OBVEZE I VLASTITI IZVORI

OBVEZE se sastoje od:

- OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	188.630 kn	AOP 163
A) Obveze za zaposlene	157.235 kn	AOP 165
B) Obveze za materijalne rashode	31.395 kn	AOP 166

VLASTITI IZVORI se sastoje od:	133.723kn	AOP 224
- Vlastiti izvori iz proračuna	108.600kn	AOP 226
- Višak prihoda poslovanja	795.422 kn	AOP 234
- Manjak prihoda od nefinancijske imovine	795.292kn	AOP 237
- Obračunati prihodi poslovanja	24.973kn	AOP 241

IV. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: P-VRIO

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine nisu ostvarena u godini 2016.

V. BILJEŠKE UZ OBRAZAC: RAS-funkcijski

Poslovanje Dječjeg vrtića Zvončić Ozalj funkcionira unutar skupine predškolske djelatnosti i podatak za 2016. iznosi:
2.734.025 kn (AOP 110)

Tablice uz obvezne bilješke:

1. Dani zajmovi i primljene otplate
2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate
3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi
4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

nisu sastavni dio bilješki jer ne postoje podaci.

U Ozlju, 30.siječnja .2016.godine

Viši referent za proračunske korisnike:
Suzana Bakale

Ravnateljica:
Vesna Novosel